



浙江亚太药业股份有限公司

Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd

2012年半年度报告

(全文)

2012年8月

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	16
七、重要事项.....	30
八、财务会计报告.....	39
九、备查文件目录.....	139

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人陈尧根、主管会计工作负责人何珍及会计机构负责人(会计主管人员)何珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、亚太药业	指	浙江亚太药业股份有限公司
公司章程	指	浙江亚太药业股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	浙江亚太药业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
2010 版 GMP、新版 GMP	指	药品生产质量管理规范（2010 年修订）
国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
胶囊剂	指	把一定量的原料、原料提取物加上适宜的辅料密封于球形、椭圆形或其他形状的囊中制成的剂型
片剂	指	药物与辅料均匀混合后压制而成的片状制剂
粉针剂	指	将药物与试剂混合后，经消毒干燥形成的粉状物品
冻干粉针剂	指	将药物的灭菌水溶液无菌灌装后，进行冷冻干燥而制成的注射用粉末
基药	指	基本药物的简称，是指满足人民群众重点卫生保健需要的药物（根据 2002 年世界卫生组织的定义）。根据《国家基本药物目录管理办法（暂行）》规定，基本药物指适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品
科锐捷	指	绍兴科锐捷生物科技有限公司，浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
泰司特	指	浙江泰司特生物技术有限公司，浙江亚太药业股份有限公司全资子公司

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002370	B 股代码	
A 股简称	亚太药业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江亚太药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	亚太药业		
公司的法定英文名称	Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Yatai pharm		
公司法定代表人	陈尧根		
注册地址	浙江省绍兴县云集路 1152 号		
注册地址的邮政编码	312030		
办公地址	浙江省绍兴县云集路 1152 号		
办公地址的邮政编码	312030		
公司国际互联网网址	http://www.ytaoye.com		
电子信箱	ytdsh@ytaoye.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙黎明	朱凤
联系地址	浙江省绍兴县云集路 1152 号	浙江省绍兴县云集路 1152 号
电话	0575-84810101	0575-84810101
传真	0575-84810101	0575-84810101
电子信箱	ytdsh@ytaoye.com	ytdsh@ytaoye.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	161,194,199.25	215,843,227.93	-25.32%
营业利润（元）	-8,587,616.52	28,505,388.92	-130.13%
利润总额（元）	-6,663,724.92	30,791,205.32	-121.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,841,824.87	26,170,423.51	-122.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,926,910.67	24,051,477.85	-132.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,224,089.50	22,136,000.66	-123.6%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	853,399,119.80	871,784,411.28	-2.11%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	723,859,002.82	745,300,276.74	-2.88%
股本（股）	204,000,000.00	204,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.22	-113.64%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.22	-113.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.04	0.2	-120%
全面摊薄净资产收益率（%）	-0.79%	3.57%	-4.36%
加权平均净资产收益率（%）	-0.79%	3.57%	-4.36%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-1.07%	3.28%	-4.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.07%	3.28%	-4.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.03	0.18	-116.67%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.55	3.65	-2.74%
资产负债率（%）	15.18%	14.51%	0.67%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,084,275.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	810.00	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	312,762.87	
合计	1,772,322.93	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2010年03月03日	16	30,000,000	2010年03月16日	30,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]120号文核准，公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,000万股。其中网下发行数量为600万股，网上发行数量为2,400万股，发行价格为人民币16.00元/股。

经深圳证券交易所深证上[2010]83号文批准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,000万股于2010年3月16日起在深圳证券交易所中小板上市交易。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,442 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
浙江亚太集团有限公司	境内非国有法人	45%	91,800,000	91,800,000	质押	81,427,000
绍兴县亚太房地产有限公司	境内非国有法人	13.28%	27,081,000	27,081,000	质押	20,200,000
陈兴华	境内自然人	3.6%	7,344,000			
徐江	境内自然人	3.6%	7,344,000			
钟建富	境内自然人	3.45%	7,038,000	7,038,000		
朱坚贤	境内自然人	3.38%	6,903,383			
陈希明	境内自然人	0.49%	993,000			
山西信托有限责任公司一丰收十一号	境内非国有法人	0.3%	605,739			
朱建初	境内自然人	0.27%	545,000			
广东奥财信托有限公司一富足 1 号（3 期）	境内非国有法人	0.26%	523,849			
股东情况的说明	浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴县亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司，公司第二大股东；钟建富为公司股东，实际控制人陈尧根配偶之胞弟。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陈兴华	7,344,000	A 股	7,344,000
徐江	7,344,000	A 股	7,344,000
朱坚贤	6,903,383	A 股	6,903,383
陈希明	993,000	A 股	993,000
山西信托有限责任公司一丰收十一号	605,739	A 股	605,739
朱建初	545,000	A 股	545,000
广东奥财信托有限公司一富足 1 号(3 期)	523,849	A 股	523,849
尚乃明	406,600	A 股	406,600
郭彦文	340,071	A 股	340,071
顾利民	322,356	A 股	322,356

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴县亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司，公司第二大股东；钟建富为公司股东，实际控制人陈尧根配偶之胞弟；除以上情况外，未知公司前10名无限售条件股东中相互之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	陈尧根
实际控制人类别	个人

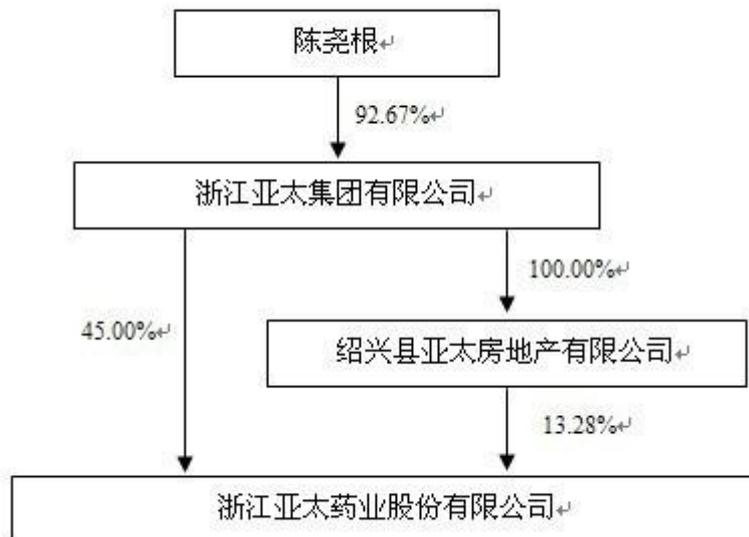
情况说明

公司控股股东为浙江亚太集团有限公司，其法定代表人为陈尧根，成立于2001年7月6日，注册资本为15,000万元，经营范围：生产：化纤制品、服装；经销：轻纺原料、建筑材料、五金机械；下设制药有限公司、房地产有限公司；对外实业投资及相关咨询服务。

公司实际控制人为陈尧根先生，其通过持有亚太集团92.67%的股权以及亚太集团全资子公司绍兴县亚太房地产有限公司，间接控制本公司58.28%的股权。

陈尧根先生，中国国籍，生于1951年2月，大学专科，高级经济师。历任绍兴市双梅工业公司及津绍纺织厂经理及厂长，浙江亚太制药厂厂长，本公司董事长、总经理。现任本公司董事长，浙江亚太集团有限公司董事长兼总经理，绍兴县亚太房地产有限公司执行董事兼总经理，绍兴亚太大酒店有限责任公司董事长，绍兴县亚太房地产物业管理有限公司董事长兼总经理，绍兴县中国轻纺城柯北坯布市场开发经营有限公司董事、总经理，绍兴县汇金小额贷款股份有限公司董事，安徽舒美特纤维股份有限公司副董事长，宁波市梅地亚房地产开发有限公司董事长，绍兴科锐捷生物科技有限公司董事。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
绍兴县亚太房地产有限公司	陈尧根	1996 年 07 月 22 日	房地产开发(叁级); 港越路坯布市场停车服务; 坯布市场物业管理。	3,600	人民币元
情况说明	绍兴县亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司, 公司第二大股东。				

(四) 可转换公司债券情况

□ 适用 √ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
吕旭幸	董事长【注1】	男	37	2010年12月22日	2012年7月20日	0	0	0	0	0	0	--	否
	董事			2010年12月22日	2013年12月21日								
陈尧根	董事【注2】	男	61	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	是
钟婉珍	董事	女	60	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
沈依伊	董事	男	31	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
	副总经理			2011年12月15日	2013年12月21日								
王丽云	董事【注3】	女	48	2010年12月22日	2012年7月16日	0	0	0	0	0	0	--	否
	副总经理			2010年12月22日	2013年12月21日								
何珍	财务总监; 董事	女	43	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
徐志康	独立董事【注3】	男	49	2010年12月22日	2012年8月10日	0	0	0	0	0	0	--	否
陈枢青	独立董事	男	51	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
姚先国	独立董事	男	59	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
施健	监事	男	53	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
成华强	监事	男	42	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
王国贤	监事	男	43	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否

黄春森	总经理	男	40	2011年12月15日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
沈建国	副总经理	男	59	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
胡宝坤	副总经理	男	42	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
孙黎明	副总经理;董事 会秘书	男	35	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	0	0	0	0	--	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	--

注:

1、2012年7月20日，公司董事长吕旭幸先生因工作变动原因申请辞去董事长职务，其请辞报告自2012年7月20日送达董事会时生效。吕旭幸先生辞去董事长职务后，继续担任本公司董事、战略决策委员会主任委员和薪酬与考核委员会委员的职务。

2、2012年7月25日，公司第四届董事会第十一次会议选举陈尧根先生为第四届董事会董事长，选举吕旭幸先生为第四届董事会副董事长，任期与第四届董事会一致。

3、2012年7月16日，公司董事王丽云女士、独立董事徐志康先生分别申请辞去董事、独立董事职务。王丽云女士辞职报告自送达董事会之日起生效，其辞去董事职务后，继续在公司担任副总经理职务；徐志康先生在股东大会选举产生新的独立董事就任前，继续履行独立董事职责，其辞去独立董事职务后，将不在公司担任任何职务。

4、2012年8月10日，公司2012年第一次临时股东大会选举平华标先生为第四届董事会董事，任期与第四届董事会一致；选举章勇坚先生为第四届董事会独立董事，任期与第四届董事会一致。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
陈尧根	浙江亚太集团有限公司	董事长兼总经理	是
陈尧根	绍兴县亚太房地产有限公司	执行董事兼总经理	否
钟婉珍	浙江亚太集团有限公司	董事	否
钟婉珍	绍兴县亚太房地产有限公司	监事	否
平华标	浙江亚太集团有限公司	监事	否
平华标	绍兴县亚太房地产有限公司	副总经理	是
在股东单位任职情况的说明	浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴县亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司，公司第二大股东。		

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
陈尧根	绍兴亚太大酒店有限责任公司	董事长	否
陈尧根	绍兴县亚太房地产物业管理有限公司	董事长兼总经理	否
陈尧根	绍兴县中国轻纺城柯北坯布市场开发经营有限公司	董事、总经理	否
陈尧根	绍兴县汇金小额贷款股份有限公司	董事	否
陈尧根	安徽舒美特纤维股份有限公司	副董事长	否
陈尧根	宁波市梅地亚房地产开发有限公司	董事长	否
陈尧根	绍兴科锐捷生物科技有限公司	董事	否
吕旭幸	绍兴科锐捷生物科技有限公司	董事长	否
吕旭幸	浙江泰司特生物技术有限公司	执行董事【注 1】	否
钟婉珍	绍兴亚太大酒店有限责任公司	董事	否
钟婉珍	宁波市梅地亚房地产开发有限公司	监事	否
沈依伊	绍兴科锐捷生物科技有限公司	董事	否
何珍	绍兴亚太大酒店有限责任公司	监事	否
何珍	绍兴科锐捷生物科技有限公司	监事	否
何珍	浙江泰司特生物技术有限公司	监事【注 1】	否
徐志康	浙江省注册会计师协会会员管理部	主任	是
徐志康	千足珍珠集团股份有限公司	独立董事	是
徐志康	浙江金固股份有限公司	独立董事	是

陈枢青	浙江大学药学院	教授	是
姚先国	浙江大学公共管理学院	教授、院长	是
姚先国	新湖中宝股份有限公司	独立董事	是
姚先国	琥珀能源有限公司	独立董事	是
姚先国	卧龙电气集团股份有限公司	独立董事	是
在其他单位任职情况的说明	绍兴亚太大酒店有限责任公司、绍兴县亚太房地产物业管理有限公司、宁波市梅地亚房地产开发有限公司为浙江亚太集团有限公司控股子公司；绍兴科锐捷生物科技有限公司、浙江泰司特生物技术有限公司为本公司全资子公司。		

注：

1、2012年7月25日，公司召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用自有资金收购浙江泰司特生物技术有限公司股权的议案》，同意公司使用自有资金1,913.00万元收购新昌县咖华商贸有限公司所持有的浙江泰司特生物技术有限公司100%的股权。同日，公司与新昌县咖华商贸有限公司签订了《股权转让合同》，吕旭幸先生担任该公司执行董事，何珍担任监事。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了较为完善的绩效考核体系和薪酬制度，制定了《高级管理人员薪酬制度》，公司高级管理人员的绩效考核指标与公司经营管理目标挂钩、收入与其工作绩效直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬参照行业平均薪酬水平，依据公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核指标等因素来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。公司现任董事、监事、高级管理人员 16 人，实际在公司领取报酬的有 15 人，截止 2012 年 6 月 30 日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为 80.14 万元（税前），其中独立董事在公司领取的津贴总额为 7.47 万元（税前）。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
无				

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	834
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	476
销售人员	149
技术人员	135
财务人员	13
行政人员	61
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	121
大专	170
高中及以下	540

公司员工情况说明

截止2012年6月30日，公司员工总数为834人。公司实行劳动合同制度，依据《中华人民共和国劳动合同法》有关规定与员工签订劳动合同，确定劳动关系，明确双方权利和义务，并按规定缴纳各项职工保险。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内公司总体经营情况

2012年上半年,国内外经济形势复杂严峻,经济运行延续下行态势。医药行业一方面由于医保体系的不断健全和城镇化、老龄化程度的加速以及消费升级,带动了药品市场需求稳定增长;但另一方面,限抗政策、药品降价、原材料价格波动和铬超标胶囊事件等对医药行业带来一定的冲击,特别是随着国家医改政策的深入推进,药品招标所面临的价格竞争相当激烈,而新版GMP的实施又迫使企业生产成本压力不断增加。

报告期内,公司实现营业收入16,119.42万元,同比下降25.32%;实现利润总额-666.37万元,同比下降121.64%;实现归属于上市公司股东的净利润-584.18万元,同比下降122.32%。公司经营业绩首次出现了亏损。主要原因是:一方面,受“铬超标胶囊事件”的影响,胶囊剂产品整体市场需求急剧下降,产品下架、终端停止进药、商业公司退货、消费者拒绝购买胶囊剂产品等现象比较严重;另一方面,为完成国家药监局下达的胶囊剂产品批批检的要求,公司对有效期内的所有胶囊剂产品实施主动召回,召回产品需经检验合格后方能重新返还销售给客户,导致公司报告期内销售收入大幅下降;同时,因实施胶囊剂产品召回及召回产品检验合格后重新投放市场,导致同期销售费用大幅增长。

报告期内,公司经营管理工作概述如下:

一是始终坚持质量第一的原则。报告期内,公司积极应对四月份出现的医药行业“铬超标胶囊事件”,本着对产品质量高度负责的态度,确保公司胶囊剂产品无质量隐患,公司启动了主动召回程序,对所有在市场流通的胶囊剂药品全部暂停销售并主动召回,进行批批检。同时,公司进一步强化全员质量意思,严把质量关,加强质量监督和质量控制人员的整体素质,按照新版GMP和《中国药典》的要求,全面规范原料采购、组织生产、仓储保管、销售运输等各个质量管理环节,确保产品零缺陷。

二是继续加强研发创新体系建设与研发投入,提升技术创新水平。报告期内,公司新增阿莫西林克拉维酸钾分散片(国药准字H20123002)生产批件;获得“雌二醇透皮缓释贴片”发明专利证书(专利号ZL 2009 1 0101969.7号);新申报恩替卡韦原料及片剂等4个产品。截至目前,公司在国家药监局评审中心在评审及待评审的药品累计达到17个。公司全资子公司绍兴科锐捷生物科技有限公司研发工作稳步推进,目前已有聚苯乙烯微球等多种诊断试剂原料完成研究过程。

三是积极把握政策机遇,逐步调整营销模式,通过不断加大基层医疗终端及药店市场开发,深化营销体系建设,扩充销售队伍,提升服务品质。报告期内,公司累计在10个省或军区的药品采购招标中新增中标。

四是加快募投项目建设,确保项目的顺利实施。报告期内,公司完成“扩建年产片剂3.3亿片生产线项目”的建设,并于2012年7月1日正式投入生产;完成“新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目”所有设备和系统的调试工作,并向国家食品药品监督管理局申请新版GMP认证。

五是继续加强安全管理体系建设,加大环保投入力度。报告期内,公司严格执行国家有关环境法律、法规及规定,环保管理达到国家环保法规的要求,未发生环境污染事故,未发生环保投诉事件。

2012年下半年,国际国内经济形势依然复杂多变,公司董事会将紧紧围绕年度经营战略,不断完善制度建设,继续强化质量管理体系,进一步推进营销改革,加快新产品研发,通过机制创新、管理创新、技术创新、营销创新推动企业发展,力争全年扭亏为盈。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

绍兴科锐捷生物科技有限公司（以下简称“科锐捷”）为公司全资子公司，注册资本人民币1,000万元，经营范围为：研发：实验试剂、生物试剂、诊断试剂及技术服务咨询；销售：第一类医疗器械。

目前，科锐捷尚处于研发及筹建期，无营业收入。截至2012年6月30日，科锐捷总资产13,738,403.16元，净资产为12,955,745.62元；本报告期内科锐捷实现营业收入0.00元，营业利润-1,318,760.84元，净利润-1,318,760.84元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（1）医疗卫生体制改革给公司带来的政策性风险：2012年3月，国家发改委对消化类等药品价格作出大幅调整，药品价格平均降幅达17%，公司主要产品属于基本药物目录产品，公司产品面临着持续降价的风险；随着医改的推进，药品招投标政策也在不断调整，药品招投标政策的不确定性给企业经营带来一定的风险。

（2）生产成本上涨风险：近年来，随着能源、人工、原料等各种生产要素成本的持续增长，公司生产和运营成本呈上升趋势，在一定程度上会对公司经营效益带来影响。为此，公司将不断优化业务流程、加强成本控制、推进节能降耗，以缓解成本上升对企业经营带来的压力。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药	161,008,737.78	121,419,480.30	24.59%	-25.32%	-18.46%	-6.35%
分产品						
抗生素类制剂	119,438,565.57	87,809,127.24	26.48%	-23.64%	-24.72%	1.05%
非抗生素类制剂	35,029,154.28	23,119,150.23	34%	-30.51%	9.63%	-24.17%
小计	154,467,719.85	110,928,277.47	28.19%	-25.32%	-19.46%	-5.22%
原料药	6,541,017.93	10,491,202.83	-60.39%	-25.5%	-6.11%	-33.13%
合计	161,008,737.78	121,419,480.30	24.59%	-25.32%	-18.46%	-6.35%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务为化学制剂及原料药的研发、生产和销售，公司主营业务、主要产品均没有发生重大变化。由于报告期内公司胶囊剂产品的主动召回致使当期销售收入大幅下降，公司主营业务收入同期下降25.32%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司非抗生素类制剂产品，特别是以注射用洋托拉唑钠、注射用奥美拉唑钠为代表的消化系统类药物的降价和实际中标价的下调，导致其毛利率比上年同期下降24.17%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
境内	155,733,788.22	-24.7%
境外	5,274,949.56	-39.94%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司主要销售市场集中在境内，海外市场还在开拓过程中，目前只形成少量出口收入。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2012年5月4日，公司本着对产品质量高度负责的态度，对所有在市场流通的胶囊剂药品全部暂停销售并主动召回。2012年5月25日，浙江食品药品监督管理局就浙江省胶囊剂药品监督抽查情况进行通报，公司有3个批次的产品涉及铬超标情况。经国家食品药品监督管理局指定的检验机构复检，批号为111002的阿莫西林胶囊（0.25g）铬含量符合标准，批号为120101的罗红霉素胶囊（50mg）铬含量超标，批号为111202的罗红霉素胶囊（50mg）因复检样品数量不足未予受理。

自“铬超标胶囊事件”发生以来，药品安全问题引起了社会的广泛关注。公司从用药安全和生命健康立场出发，在“铬超标胶囊事件”发生之后及时对在市场上流通的所有胶囊剂药品实施主动召回，并组织人员对每一批次产品进行铬含量的检验。公司已按相关法规及各级药品监督管理部门的要求完成了全部胶囊剂产品的自检工作，铬含量指标均符合《中国药典》的要求。公司未来将进一步加强质量检验工作，确保产品质量符合国家规范标准。

受“铬超标胶囊事件”的影响，报告期内产品销售及回款均呈现下降，并出现业绩亏损。针对上述问题，公司将积极调整营销政策，进一步加大市场开拓力度，同时，通过加快新药开发进度，强化费用和成本支出控制，力争年内扭亏为盈。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	2,199,456.00		1,578,452.55		3,047,163.00
金融资产小计	2,199,456.00		1,578,452.55		3,047,163.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	2,199,456.00		1,578,452.55		3,047,163.00

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	829,285.53			264,074.14	5,281,482.85
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					

金融资产小计	829,285.53			264,074.14	5,281,482.85
金融负债					

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,770.64
报告期投入募集资金总额	1,327.94
已累计投入募集资金总额	14,104.28
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
研发质检中心新建工程	否	3,233	3,233	350.18	2,621.24	81.08%	2012年09月30日	0	不适用	否
新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目	否	3,801	3,801	11.37	2,431.66	63.97%	2011年03月31日	-184.19	否	否
新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目	是	7,129	8,858	273.24	6,732.16	76%	2012年12月31日	0	不适用	否
新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目	否	4,756	4,756	0	0	0%	2013年12月31日	0	不适用	否
扩建年产片剂 3.3 亿片生产线项目	否	2,592	2,592	342.32	1,373.32	52.98%	2012年06月30日	0	不适用	否
扩建年产头孢类胶囊 6.2 亿粒生产线项目	否	2,085	2,085	0	0	0%	2012年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	23,596	25,325	977.11	13,158.38	-	-	-184.19	-	-
超募资金投向										
补充新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目资金	是	1,729	0	0	0	0%	2012年12月31日	0	不适用	否
设立全资子公司——绍兴科锐捷生物科技有限公司,并实施“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目”	否	1,500	1,500	350.83	945.9	63.06%	2012年12月31日	0	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-

补充流动资金（如有）	-									
超募资金投向小计	-	3,229	1,500	350.83	945.9	-	-	0	-	-
合计	-	26,825	26,825	1,327.94	14,104.28	-	-	-184.19	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>（一）“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”未达到预期收益的原因</p> <p>受“铬超标胶囊事件”影响，一方面，胶囊剂产品整体市场需求呈现下降，另一方面，因公司实施主动召回，召回产品经检验合格后重新返还销售给客户，导致公司当期销售收入大幅下降。</p> <p>（二）“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”未达到计划进度的原因</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日，该项目已按计划完成土建、设备安装和系统调试。公司已按期向国家药监局申请新版 GMP 验收，根据《药品生产质量管理规范》，该项目尚需经过国家食品药品监督管理局的现场审核并取得 GMP 证书，方可投入正式生产，公司将根据项目后续进展情况及时履行信息披露义务。</p> <p>（三）“研发质检中心新建工程”未达到计划进度的原因</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日，该项目之质检中心、原料药小试和制剂研发中心的工程已基本完工，制剂中试车间尚在实施过程中。报告期内公司工程技术人员按照新版 GMP 要求，全力以赴做好另一募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的验证、认证，为确保项目质量，公司将研发质检中心的制剂中试车间建设适当延期。该事项已经公司第四届董事会第八次会议审议通过。</p> <p>（四）“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”未达到计划进度的原因</p> <p>为确保新建粉针生产车间达到新版 GMP 的标准，公司根据新版 GMP 要求对原新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目的设计标准进行提高，包括生产区域的重新设计、设备重新选型等，将投资额度由 4,756 万元调整为 5,286 万元，并根据新版 GMP 的要求延长了系统调试和 GMP 认证时间，故项目建设期由原来的一年延长为十五个月。项目将于 2012 年 10 月开始建设，于 2013 年 12 月竣工。该事项已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>（五）“扩建年产头孢类胶囊 6.2 亿粒生产线项目”未达到计划进度的原因</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日，该项目尚未开工。项目未按计划开工的原因是，该项目原计划在现有厂房内建设，现因公司仓储紧张扩充仓库面积，以及在现有厂区内实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目导致公司现有厂房存量不足。为保证募投项目顺利建成，公司目前正积极向绍兴县政府申请，拟在其规划园区内购置工业用地，以扩大厂区规模。公司将在厂区扩充完成后，及时进行该项目的建设，以确保募集资金的合理使用。目前，该土地购置事项存在一定的不确定性，公司将根据土地购置和项目建设的后续进展情况及时履行信息披露义务。该事项已经公司第四届董事会第六次会议审议通过。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>本公司超募资金总额共计 211,746,350.00 元。</p> <p>经本公司二〇一〇年第三次临时股东大会审议通过，同意公司以超募资金 1,729 万元补充“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”资金缺口；经本公司 2010 年度股东大会审议通过，同意公司以超募资金 1,500 万元设立全资子公司——绍兴科锐捷生物科技有限公司，并实施“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目”。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>经本公司二〇一〇年第三次临时股东大会审议通过，决定将募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 征求意见稿进行及时调整，包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。并将投资额由 7,129 万元调整为 8,858 万元，超过的 1,729 万元由超募资金补充。为确保顺利通过新版 GMP 验收，该项目需根据新版 GMP 的要求进行系统调试和确认，与原募投项目实施进度相比将适当延期。根据《药品生产质量管理规范》，该项目尚需经过国家食品药品监督管理局的现场审核并取得 GMP 证书，方可投入正式生产。公司力争项目于 2012 年 12 月 31 前投产，公司将根据项目后续进展情况及时履行信息披露义务。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>经本公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司用募集资金置换先期已累计投入的资金共计 2,819.80 万元，其中“研发质检中心新建工程”置换 920.74 万元，“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”置换 1,138.87 万元，“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”置换 760.19 万元。天健会计师事务所有限公司对该事项出具了《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2010) 3015 号)。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司运用部分暂时闲置的募集资金补充流动资金，金额为人民币 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起六个月，即 2010 年 12 月 4 日至 2011 年 6 月 3 日，到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。2011 年 6 月 3 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。</p>

	<p>2、经本公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 6 月 16 日起至 2011 年 12 月 15 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。2011 年 12 月 13 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>3、经本公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000.00 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 12 月 15 日起至 2012 年 6 月 14 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专用账户。2012 年 6 月 7 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日，“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”结余资金为 1,369.34 万元(尚有少量合同尾款需支付)，其中 814.00 万元为该项目的铺底流动资金。为节约成本，公司在该项目试生产过程中均使用承兑汇票支付款项，原计划预留的铺底流动资金尚未使用。</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日，“扩建年产片剂 3.3 亿片生产线项目”结余资金为 1,218.68 万元(尚有部分合同尾款需支付)，其中 625 万元为该项目的铺底流动资金。该项目于 2012 年 7 月 1 日投产，原计划预留的铺底流动资金尚未使用。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	均已签订监管协议，存放于各募集资金项目专户，并按募集资金使用计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目 (含超募资金 1,729 万元)	新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目	8,858	273.24	6,732.16	76%	2012 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	8,858			--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>项目名称：新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目变更原因：随着新版 GMP 规范正式实施后，对无菌产品的厂房、公用系统、工艺布局的设计及设备选型提出了新的要求。公司募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”所采用的设计方案，以现行 1998 版 GMP 作为标准，与新版 GMP 规范要求存在较大差异。如按照原设计方案继续建设，则在新版 GMP 规范实施后，该生产线还需要根据新版 GMP 之规定进行技术改造，且改造难度非常之大。届时，不仅将延缓募集资金投资项目建设进度，更将导致募集资金的浪费。因此在与有关专家充分沟通后，将“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 征求意见稿进行及时调整，包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。</p> <p>决策程序及披露情况：经公司第三届董事会第二十六次会议及二〇一〇年第三次临时股东大会审议通过了《关于利用部分超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》。相关决议公告于 2010 年 12 月 07 日和 2010 年 12 月 23 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>为确保顺利通过新版 GMP 验收，“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”需根据新版 GMP 的要求进行系统调试和确认，与原募投项目实施进度相比将适当延期。根据《药品生产质量管理规范》，该项目尚需经过国家食品药品监督管理局的现场审核并取得 GMP 证书，方可投入正式生产，截止 2012 年 6 月 30 日，该项目已按计划完成了系统调试和确认，并向国家药监局申请新版 GMP 验收。公司将根据项目后续进展情况及时履行信息披露义务。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

4、重大非募集资金投资项目情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

报告期内，公司受“铬超标胶囊事件”影响，产品销售及回款出现下滑，经营业绩首次出现亏损。针对上述情况，公司下半年将继续贯彻执行年初制定的“机制创新、管理创新、技术创新、营销创新”的发展战略，力争年内扭亏为盈，重点将做好以下工作：

1、进一步完善内部管理机制，狠抓质量管理，确保产品“零缺陷”

公司将进一步完善内部管理机制，增强全员质量意识，严格执行质量监管措施，加大监督审核力度，从原材料采购开始，严格遵照新版 GMP 和《中国药典》的有关规定落实到全过程的每个环节，确保药品安全。

2、进一步调整市场营销策略，深化网络建设，积极消除负面影响

一是继续推进市场营销模式转型，在巩固现有市场的同时，逐步完善销售渠道建设，培育终端网络；二是积极参与各省的招投标工作，对中标省份进行深入开发；三是做好市场推广和品牌宣传力度，强化亚太药业诚信、自律的品牌形象；四是加快兰索拉唑肠溶胶囊、注射用头孢地嗪钠等新产品市场开拓步伐，打造利润新增长点。

3、进一步优化产品研发思路，提升质量标准，树立品质领先标杆

公司将继续加大新产品的研发，丰富产品类型，实现产品结构升级。特别是做好现有产品的“二次研发”，通过提升产品的质量标准、改良工艺等，提高制剂的品质。

4、进一步推进工程项目建设，备战体系认证，做好车间投产准备

公司将根据资源配备的实际状况，合理分配资源，积极推进募投项目的实施，年内在启动 8500 万支粉针剂项目建设的同时，重点确保 5800 万支冻干粉针剂项目通过新版 GMP 认证并顺利投产，使项目尽早达到预计收益。

5、进一步落实人才建设目标，加快引进培训，提升员工整体素质

公司将进一步完善人力资源流程体系，采取外部引进和内部培养相结合的措施扩充和培育高端人才，加强精细化管理，打造专业高效的团队。

6、进一步加快诊断产业发展，整合现有资源，形成盈利新增长点

公司通过收购浙江泰司特生物技术有限公司 100% 股权，将拥有 68 项生化诊断试剂产品注册证，为公司诊断业务实现销售奠定了必要的基础，下半年，泰司特将借助公司遍及全国的销售网络加快市场的开拓，建立其自身有效的销售渠道。

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2012 年 1-9 月净利润亏损（万元）	-585	至	-950
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	37,084,487.72		
业绩变动的说明	受“铬超标胶囊事件”影响，胶囊剂产品整体市场需求下降，其市场信心的恢复需要一个过程；同时，因公司实施主动召回，召回产品经检验合格后重新投放市场，导致公司新增销售需要一个过程。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、分红制度建设情况

公司一贯重视对投资者的合理投资回报，在兼顾公司的可持续发展，并综合考虑公司的盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素的情况下，公司实施积极、持续、稳定的利润分配政策。自上市以来，公司严格按照《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57号）的要求，公司通过采取现金分红、资本公积金转增股本方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，公司近三年均实施了现金分红，连续三年现金分红超过三年实现的年均可分配利润30%的比例。

2012年7月25日，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关规定，结合公司实际情况，对《公司章程》中关于利润分配政策的条款作出修改，进一步细化公司的现金分红政策，并制定了《关于制订公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》。

修订后的《公司章程》明确了利润分配的原则、方式、条件、比例及时间，规定了利润分配方案的审议程序、利润分配政策作出调整的具体条件、决策程序和机制等。要求董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配方案发表独立意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。如因外部环境或公司自身经营状况发生重大变化，公司需对利润分配政策进行调整的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会以特别决议方式审议通过。

《关于制订公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》进一步细化了《公司章程》中关于利润分配原则的条款，明确规定了未来三年（2012-2014）股东回报规划、股东回报规划的制定周期和相关决策机制等。

《章程修正案》和《关于制订公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》已经第四届董事会第十一次会议审议通过，并经2012年第一次临时股东大会审议批准正式生效。新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。报告期内，公司的利润分配方案符合相关规定。

2、分红政策的执行情况

公司利润分配方案均经过董事会、股东大会审议通过后实施，决策程序透明，符合相关法律法规的要求。2012年5月8日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，同意以2011年12月31日的总股本204,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.80元人民币（含税），共计派发16,320,000.00元；公司2011年度不送红股、也不进行资本公积金转增。截止2012年6月29日，公司2011年度利润分配方案已实施完毕。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

1、董事会会议召开情况

报告期内，公司共召开两次董事会会议，会议的通知、召开和表决程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定，具体情况如下：

（1）第四届董事会第九次会议于2012年4月12日在公司三楼会议室以现场表决与通讯表决相结合的方式召开，会议审议通过了以下议案：《浙江亚太药业股份有限公司2011年年度报告及其摘要》、《浙江亚太药业股份有限公司2011年度董事会工作报告》、《浙江亚太药业股份有限公司2011年度总经理工作报告》、《浙江亚太药业股份有限公司2011年度财务决算报告》、《浙江亚太药业股份有限公司2011年度利润分配预案》、《浙江亚太药业股份有限公司董事会关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《浙江亚太药业股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》、《关于制订〈授权管理制度〉的议案》、《关于修改〈总经理工作细则〉的议案》、《关于修改〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》、《关于续聘2012年度审计机构的议案》、《关于提请召开2011年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2012年4月14日的《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

（2）第四届董事会第十次会议于2012年4月25日以通讯表决方式召开，会议审议通过了以下议案：《浙江亚太药业股份有限公司2012年第一季度报告全文及其正文》。

本次会议仅审议该议案且无投反对票或弃权票的情形，会议决议已报深圳交易所备案，未单独公告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》的规定和要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行了股东大会通过的各项决议。

公司2011年度股东大会审议通过了以下议案：《浙江亚太药业股份有限公司2011年年度报告及其摘要》、《浙江亚太药业股份有限公司2011年度董事会工作报告》、《浙江亚太药业股份有限公司2011年度财务决算报告》、《浙江亚太药业股份有限公司2011年度利润分配预案》、《关于制订〈授权管理制度〉的议案》、《关于续聘2012年度审计机构的议案》。董事会对2011年度股东大会决议已全部规范执行。

3、董事会成员履职情况

报告期内，公司各董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》等的要求开展工作，按时出席股东大会和董事会，诚实守信、勤勉尽责地履行职责和义务，积极参与重大事项的决策，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。

公司董事长依法在其权限范围内履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会具体决策机制，认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》的规定，独立、公正地履行职责，认真审议各项议案，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并根据相关规定，对公司的重大事项发表独立意见。

4、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吕旭幸	董事长	2	1	1	0	0	否
陈尧根	董事	2	1	1	0	0	否
钟婉珍	董事	2	1	1	0	0	否
沈依伊	董事	2	1	1	0	0	否
王丽云	董事、副总经理	2	0	2	0	0	否
何珍	董事、财务总监	2	1	1	0	0	否
徐志康	独立董事	2	1	1	0	0	否
陈枢青	独立董事	2	1	1	0	0	否
姚先国	独立董事	2	1	1	0	0	否

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规的有关规定，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2012年5月8日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，同意以现有总股本204,000,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币0.80元（含税），共计派发16,320,000.00元；公司2011年度不送红股、也不进行资本公积金转增。

报告期内，公司严格执行了以上利润分配方案。截止2012年6月29日，公司2011年度利润分配方案实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源

000705	浙江震元	1,190,160.00	0.18%	3,047,163.00	0.00	720,550.95	可供出售金融资产	原法人持股
合计		1,190,160.00	--	3,047,163.00	0.00	720,550.95	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

公司持有的其他上市公司股权为浙江震元股份有限公司的股票（股票代码：000705，简称：浙江震元）。2006年7月10日，浙江震元进行股权分置改革，股改前公司持股数为360,000股，股改后公司持股数为229,110股，已于2007年7月14日限售期满上市流通。

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	1,575,000.00	2,250,000	0.25%	1,575,000.00	225,000.00	0.00	长期股权投资	发起人持股
绍兴滨海担保股份有限公司	88,100.00	88,100	0.17%	88,100.00	0.00	0.00	长期股权投资	发起人持股
合计	1,663,100.00	2,338,100	--	1,663,100.00	225,000.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	(一) 浙江亚太集团有限公司、陈尧根 (二) 浙江亚太集团有限公司、陈尧根、钟婉珍、钟建富	<p>(一)避免同业竞争承诺</p> <p>1、公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，亚太集团及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；亚太集团及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营经营活动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因亚太集团及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，亚太集团将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>2、公司实际控制人陈尧根先生承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，陈尧根先生及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；陈尧根先生及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营经营活动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因陈尧根先生及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，陈尧根先生将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>(二) 发行时所作股份锁定承诺</p> <p>1、公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的绍兴县亚太房地产有限公司的股权，也不由绍兴县亚太房地产有限公司收购该部分股权。</p> <p>2、公司实际控制人陈尧根先生承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股</p>	2008年02月03日	长期	报告期内未发生违反承诺行为。

		<p>份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权，也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后，在其担任本公司的董事期间内，亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五，并且其在辞去公司董事后六个月内，不转让间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。</p> <p>3、公司董事钟婉珍女士承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权，也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后，在其担任本公司的董事期间内，亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五，并且其在辞去公司董事后六个月内，不转让间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。</p> <p>4、公司股东钟建富先生承诺：公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份；上述锁定期届满后，在其任本公司董事期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作	√ 是 □ 否 □ 不适用				

出承诺	
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	报告期内未发生违反承诺行为。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	847,707.00	316,171.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	127,156.05	47,425.77
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	720,550.95	268,746.03
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	720,550.95	268,746.03

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 21 日	公司证券投资部	实地调研	机构	浙商证券有限责任公司张弘	公司生产经营情况、未来发展规划
2012 年 05 月 25 日	公司证券投资部	实地调研	机构	中国中投证券有限责任公司宇文心、南方基金管理有限公司周冬	公司生产经营情况、未来发展规划

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩快报	《证券时报》D9	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东部分股权质押的公告	《证券时报》B20	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度业绩预告	《证券时报》B56	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于第四届董事会第九次会议决议的公告	《证券时报》B17	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《证券时报》B17	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于第四届监事会第九次会议决议的公告	《证券时报》B17	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》B17	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》B17	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》D13	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》D29	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司胶囊剂药品实施召回的公告	《证券时报》D48	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》D20	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于股东部分股权质押的公告	《证券时报》D33	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于三个批次胶囊剂产品铬超标有关情况的公告	《证券时报》B9	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于到期归还暂时用于补充流动资金的超募资金的公告	《证券时报》B9	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》D20	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东部分股权质押的公告	《证券时报》D20	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		342,367,687.67	367,191,889.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		18,683,037.34	52,049,238.47
应收账款		106,334,236.49	85,012,052.83
预付款项		11,499,840.58	4,731,861.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		913,118.96	747,375.20
买入返售金融资产			
存货		91,828,409.70	84,565,562.26
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		571,626,330.74	594,297,980.61
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,047,163.00	2,199,456.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,663,100.00	1,663,100.00
投资性房地产			
固定资产		185,395,176.13	175,774,535.43
在建工程		67,603,473.66	74,331,443.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		22,181,831.52	22,457,750.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,882,044.75	1,060,144.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		281,772,789.06	277,486,430.67
资产总计		853,399,119.80	871,784,411.28
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	58,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		54,896,230.02	54,820,830.21
预收款项		933,963.46	937,373.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		2,857,805.88	6,558,056.44
应交税费		279,959.72	5,681,089.17
应付利息		117,805.55	108,747.00
应付股利			
其他应付款		175,801.90	226,643.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		129,261,566.53	126,332,740.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		278,550.45	151,394.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		278,550.45	151,394.40
负债合计		129,540,116.98	126,484,134.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		204,000,000.00	204,000,000.00
资本公积		343,893,728.81	343,173,177.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,043,455.49	31,043,455.49
一般风险准备			
未分配利润		144,921,818.52	167,083,643.39
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		723,859,002.82	745,300,276.74
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		723,859,002.82	745,300,276.74

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		853,399,119.80	871,784,411.28
-----------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		336,749,549.38	357,951,834.09
交易性金融资产			
应收票据		18,683,037.34	52,049,238.47
应收账款		106,334,236.49	85,012,052.83
预付款项		9,273,708.82	2,572,623.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,908,053.61	1,446,184.18
存货		91,784,979.54	84,564,146.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		564,733,565.18	583,596,079.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,047,163.00	2,199,456.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,663,100.00	1,663,100.00
投资性房地产			
固定资产		183,430,978.75	174,841,151.65
在建工程		63,722,033.44	71,951,685.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		22,181,831.52	22,457,750.64
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,882,044.75	1,060,144.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		290,927,151.46	289,173,288.37
资产总计		855,660,716.64	872,769,368.06
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	58,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		54,578,143.15	54,772,420.22
预收款项		922,983.46	937,373.76
应付职工薪酬		2,775,682.81	6,479,648.03
应交税费		908,492.12	5,974,970.81
应付利息		117,805.55	108,747.00
应付股利			
其他应付款		175,801.90	226,643.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		129,478,908.99	126,499,803.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		278,550.45	151,394.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		278,550.45	151,394.40
负债合计		129,757,459.44	126,651,197.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		204,000,000.00	204,000,000.00
资本公积		343,893,728.81	343,173,177.86
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		31,043,455.49	31,043,455.49
一般风险准备			
未分配利润		146,966,072.90	167,901,536.93
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		725,903,257.20	746,118,170.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		855,660,716.64	872,769,368.06

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		161,194,199.25	215,843,227.93
其中：营业收入		161,194,199.25	215,843,227.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		170,006,815.77	187,562,839.01
其中：营业成本		121,419,480.30	148,901,810.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		777,479.23	628,816.28
销售费用		27,429,887.99	21,134,631.93
管理费用		21,440,046.33	18,341,535.09
财务费用		-2,493,710.51	-2,189,609.44
资产减值损失		1,433,632.43	745,654.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		225,000.00	225,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,587,616.52	28,505,388.92
加：营业外收入		2,085,085.80	2,593,470.00
减：营业外支出		161,194.20	307,653.60
其中：非流动资产处置损失			60,592.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,663,724.92	30,791,205.32
减：所得税费用		-821,900.05	4,620,781.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,841,824.87	26,170,423.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-5,841,824.87	26,170,423.51
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.03	0.22
（二）稀释每股收益		-0.03	0.22
七、其他综合收益		720,550.95	268,746.03
八、综合收益总额		-5,121,273.92	26,439,169.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,121,273.92	26,439,169.54
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入		161,194,199.25	215,843,227.93
减：营业成本		121,419,480.30	148,901,810.61
营业税金及附加		777,479.23	628,816.28
销售费用		27,429,887.99	21,134,631.93
管理费用		20,195,965.99	18,327,658.49
财务费用		-2,475,787.10	-2,181,483.36
资产减值损失		1,433,428.52	745,654.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		225,000.00	225,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,361,255.68	28,511,139.44
加：营业外收入		2,085,085.80	2,593,470.00
减：营业外支出		161,194.20	307,653.60
其中：非流动资产处置损失			60,592.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,437,364.08	30,796,955.84
减：所得税费用		-821,900.05	4,620,781.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,615,464.03	26,176,174.03
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.02	0.22
（二）稀释每股收益		-0.02	0.22
六、其他综合收益		720,550.95	268,746.03
七、综合收益总额		-3,894,913.08	26,444,920.06

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	76,804,493.90	116,017,020.64
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	217,611.98	
收到其他与经营活动有关的现金	6,342,249.80	7,102,092.52
经营活动现金流入小计	83,364,355.68	123,119,113.16
购买商品、接受劳务支付的现金	28,320,408.35	50,575,314.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	20,167,322.27	18,158,692.66
支付的各项税费	16,827,772.00	13,229,643.50
支付其他与经营活动有关的现金	23,272,942.56	19,019,461.73
经营活动现金流出小计	88,588,445.18	100,983,112.50
经营活动产生的现金流量净额	-5,224,089.50	22,136,000.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	225,000.00	225,000.00
取得投资收益所收到的现金		25,367.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	225,000.00	250,367.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,649,042.91	20,980,964.91
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,649,042.91	20,980,964.91
投资活动产生的现金流量净额	-14,424,042.91	-20,730,597.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	68,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	68,000,000.00
偿还债务支付的现金	68,000,000.00	78,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,176,069.91	1,538,630.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	85,176,069.91	79,538,630.54
筹资活动产生的现金流量净额	-5,176,069.91	-11,538,630.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-172,880.93
五、现金及现金等价物净增加额	-24,824,202.32	-10,306,108.72
加：期初现金及现金等价物余额	367,191,889.99	390,144,128.32
六、期末现金及现金等价物余额	342,367,687.67	379,838,019.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	76,793,513.90	116,017,020.64
收到的税费返还	217,611.98	
收到其他与经营活动有关的现金	6,323,007.58	7,093,966.44
经营活动现金流入小计	83,334,133.46	123,110,987.08
购买商品、接受劳务支付的现金	27,757,048.25	50,575,314.61
支付给职工以及为职工支付的现金	19,698,281.40	18,158,692.66
支付的各项税费	16,807,441.34	13,229,643.50
支付其他与经营活动有关的现金	23,387,031.37	19,205,585.13
经营活动现金流出小计	87,649,802.36	101,169,235.90
经营活动产生的现金流量净额	-4,315,668.90	21,941,751.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	225,000.00	225,000.00
取得投资收益所收到的现金		25,367.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	225,000.00	250,367.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,935,545.90	20,842,464.91
投资支付的现金		15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,935,545.90	35,842,464.91
投资活动产生的现金流量净额	-11,710,545.90	-35,592,097.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	68,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	68,000,000.00
偿还债务支付的现金	68,000,000.00	78,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,176,069.90	1,538,630.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	85,176,069.90	79,538,630.54
筹资活动产生的现金流量净额	-5,176,069.90	-11,538,630.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-172,880.93
五、现金及现金等价物净增加额	-21,202,284.70	-25,361,858.20
加：期初现金及现金等价物余额	357,951,834.09	390,144,128.32
六、期末现金及现金等价物余额	336,749,549.39	364,782,270.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	204,000,000.00	343,173,177.86			31,043,455.49		167,083,643.39		745,300,276.74	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	204,000,000.00	343,173,177.86			31,043,455.49		167,083,643.39		745,300,276.74	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		720,550.95					-22,161,824.87		-21,441,273.92	
(一) 净利润							-5,841,824.87		-5,841,824.87	
(二) 其他综合收益		720,550.95							720,550.95	
上述(一)和(二)小计		720,550.95					-5,841,824.87		-5,121,273.92	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	204,000,000.00	343,893,728.81			31,043,455.49		144,921,818.52			723,859,002.82

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	427,621,087.90			26,582,182.53		145,750,080.34			719,953,350.77
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	120,000,000.00	427,621,087.90			26,582,182.53		145,750,080.34		719,953,350.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	84,000,000.00	-84,447,910.04			4,461,272.96		21,333,563.05		25,346,925.97
（一）净利润							43,794,836.01		43,794,836.01
（二）其他综合收益		-447,910.04							-447,910.04
上述（一）和（二）小计		-447,910.04					43,794,836.01		43,346,925.97
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					4,461,272.96		-22,461,272.96		-18,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,461,272.96		-4,461,272.96		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,000,000.00		-18,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	84,000,000.00	-84,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,000,000.00	-84,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	204,000,000.00	343,173,087.90			31,043,455.53		167,083,643.39		745,300,276.74

	,000.00	177.86			455.49		643.39			6.74
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	--	------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	204,000,000.00	343,173,177.86			31,043,455.49		167,901,536.93	746,118,170.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	204,000,000.00	343,173,177.86			31,043,455.49		167,901,536.93	746,118,170.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		720,550.95					-20,935,464.03	-20,214,913.08
（一）净利润							-4,615,464.03	-4,615,464.03
（二）其他综合收益		720,550.95						720,550.95
上述（一）和（二）小计		720,550.95					-4,615,464.03	-3,894,913.08
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-16,320,000.00	-16,320,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,320,000.00	-16,320,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	204,000,00 0.00	343,893,72 8.81			31,043,455 .49		146,966,07 2.90	725,903,25 7.20

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	120,000,00 0.00	427,621,08 7.90			26,582,182 .53		145,750,08 0.34	719,953,35 0.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,00 0.00	427,621,08 7.90			26,582,182 .53		145,750,08 0.34	719,953,35 0.77
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	84,000,000 .00	-84,447,91 0.04			4,461,272. 96		22,151,456 .59	26,164,819 .51
(一) 净利润							44,612,729 .55	44,612,729 .55
(二) 其他综合收益		-447,910.0 4						-447,910.0 4
上述(一)和(二)小计		-447,910.0 4					44,612,729 .55	44,164,819 .51
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,461,272. 96		-22,461,27 2.96	-18,000,00 0.00

1. 提取盈余公积					4,461,272.96		-4,461,272.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,000,000.00	-18,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	84,000,000.00	-84,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,000,000.00	-84,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	204,000,000.00	343,173,177.86			31,043,455.49		167,901,536.93	746,118,170.28

（三）公司基本情况

浙江亚太药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]128号《关于同意发起设立浙江亚太药业股份有限公司的批复》批准，由浙江亚太集团有限公司、绍兴县鼎力贸易有限公司、中国医药集团上海公司、浙江荣盛建设发展有限公司和绍兴县利盛物资有限公司等5家法人发起设立，于2001年12月31日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001008410的《企业法人营业执照》。公司现有《企业法人营业执照》号为330000000006107；现有注册资本20,400万元，股份总数20,400万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股12,591.90万股；无限售条件的流通股份：A股7,808.10万股。公司股票已于2010年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属制药行业。经营范围为：许可经营项目：片剂（含青霉素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类、青霉素类）、透皮贴剂（激素类）、冻干粉针剂粉针剂（头孢菌素类）的生产，原料药的生产。一般经营项目：经营进出口业务，医药相关产业项目的研究、投资与管理（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(2) 外币财务报表的折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调

整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累

计损失一并转出计入减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收账款、其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上		
3-4 年	50%	50%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

按照五五摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**(3) 各类固定资产的折旧方法**

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	按双倍余额递减法计算
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 有迹象表明固定资产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明**15、在建工程****(1) 在建工程的类别**

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

(1) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(2) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
专有技术	5	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

1) 首先，公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段；开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

2) 其次，公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c. 无形资产产生经济利益的方式；d. 有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

（2）预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵

扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税		

营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局文件《关于认定杭州衡泰软件有限公司等282家企业为2009年第三批高新技术企业的通知》（浙科发高〔2009〕276号），公司被认定为高新技术企业，2009年1月1日至2011年12月31日企业所得税减按15%的税率计缴。目前公司高新技术企业认定正在复审中。

3、其他说明

本公司全资子公司绍兴科锐捷生物科技有限公司企业所得税率为25%。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
绍兴科锐捷生物科技有限公司	全资子公司	绍兴	医药制造业	10,000,000.00	人民币	研发：实验试剂、生物试剂、诊断试剂及技术服务咨询；销售：第一类医疗器械。	15,000,000.00		100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

公司出资设立绍兴科锐捷生物科技有限公司，于2011年5月26日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330621000156772的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1,000万元，公司出资1,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

														年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企	同一控制的实际控	合并本期期初至合	合并本期至合并日	合并本期至合并日

	业合并的判断依据	制人	并日的收入	的净利润	的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	6,639.64	--	--	49,325.65
人民币	--	--	6,639.64	--	--	49,325.65
银行存款：	--	--	342,361,048.03	--	--	367,142,564.34
人民币	--	--	342,256,338.84	--	--	367,037,921.26
美元	16,555.07	6.3249	104,709.19	16,607.64	6.3009	104,643.08
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	342,367,687.67	--	--	367,191,889.99

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,683,037.34	52,049,238.47
合计	18,683,037.34	52,049,238.47

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广东仙爱尔环保科技有限公司	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	1,600,000.00	
新疆九州通医药有限公司	2012 年 04 月 26 日	2012 年 10 月 26 日	1,082,938.42	
徐州福洋机械配件制造有限公司	2012 年 03 月 12 日	2012 年 09 月 12 日	1,000,000.00	
徐州峪君金属材料有限公司	2012 年 03 月 19 日	2012 年 09 月 18 日	1,000,000.00	
四川中实达投资（控股）有限公司	2012 年 04 月 30 日	2012 年 10 月 25 日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,682,938.42	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	114,283,835.60	100%	7,949,599.11	6.96%	91,612,052.28	100%	6,599,999.45	7.2%
组合小计	114,283,835.60	100%	7,949,599.11	6.96%	91,612,052.28	100%	6,599,999.45	7.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	114,283,835.60	--	7,949,599.11	--	91,612,052.28	--	6,599,999.45	--

应收账款种类的说明：

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项系指占应收账款账面余额10%以上的款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；

2) 账龄分析法组合系指以相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征为依据进行组合，以账龄分析法计提坏账准备；

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项系指因应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	106,158,976.24	92.89%	5,307,948.81	85,786,438.11	93.64%	4,289,321.91
1 年以内小计	106,158,976.24	92.89%	5,307,948.81	85,786,438.11	93.64%	4,289,321.91
1 至 2 年	4,809,048.30	4.21%	480,904.83	2,447,316.88	2.67%	244,731.69
2 至 3 年	1,190,552.98	1.04%	357,165.89	1,328,984.04	1.45%	398,695.21
3 年以上	2,125,258.08	1.86%	1,803,579.58	2,049,313.25	2.24%	1,667,250.64
3 至 4 年	276,197.37	0.24%	138,098.69	359,553.12	0.39%	179,776.56
4 至 5 年	367,159.65	0.32%	183,579.83	404,572.11	0.44%	202,286.06
5 年以上	1,481,901.06	1.3%	1,481,901.06	1,285,188.02	1.4%	1,285,188.02
合计	114,283,835.60	--	7,949,599.11	91,612,052.28	--	6,599,999.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
JUBILANT LIFE SCIENCES LTD	非关联方	5,281,482.85	1 年以内	4.62%
菏泽牡丹医药有限责任公司	非关联方	3,247,651.14	1 年以内	2.84%
徐州市华轩医药有限公司	非关联方	3,110,170.00	1 年以内	2.72%
江苏恩华和润医药有限公司	非关联方	2,468,419.81	1 年以内	2.16%
杭州凯仑医药股份有限公司	非关联方	2,388,912.00	1 年以内	2.09%
合计	--	16,496,635.80	--	14.43%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,464,846.28	100%	551,727.32	37.66%	1,215,069.75	100%	467,694.55	38.49%
组合小计	1,464,846.28	100%	551,727.32	37.66%	1,215,069.75	100%	467,694.55	38.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	1,464,846.28	--	551,727.32	--	1,215,069.75	--	467,694.55	--

其他应收款种类的说明：

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款系指占其他应收款账面余额10%以上的款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；

2) 账龄分析法组合系指以相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征为依据进行组合，以账龄分析法计提坏账准备；

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款系指因应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
	322,988.28	22.05%	16,149.42	71,573.75	5.89%	3,578.69
1 年以内小计	322,988.28	22.05%	16,149.42	71,573.75	5.89%	3,578.69
1 至 2 年				191,151.60	15.73%	19,115.16
2 至 3 年	522,990.00	35.7%	156,897.00	463,842.00	38.17%	139,152.60
3 年以上	618,868.00	42.25%	378,680.90	488,502.40	40.2%	305,848.10
3 至 4 年	471,865.60	32.21%	235,932.80	350,008.60	28.81%	175,004.30
4 至 5 年	8,508.60	0.58%	4,254.30	15,300.00	1.26%	7,650.00
5 年以上	138,493.80	9.46%	138,493.80	123,193.80	10.14%	123,193.80
合计	1,464,846.28	--	551,727.32	1,215,069.75	--	467,694.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	281,500.00	3-4 年	19.22%
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	非关联方	200,000.00	2-3 年	13.65%
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	130,000.00	2-3 年	8.87%
慈溪市新光气体有限公司	非关联方	60,000.00	3-4 年	4.1%
绍兴县墙体材料革新办公室	非关联方	59013.60	1-2 年	4.03%
合计	--	730,513.60	--	49.87%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	11,385,472.78	99.01%	4,629,146.26	97.83%
1 至 2 年	96,641.00	0.84%	71,259.60	1.51%
2 至 3 年	4,629.00	0.04%	31,456.00	0.66%
3 年以上	13,097.80	0.11%		
合计	11,499,840.58	--	4,731,861.86	--

预付款项账龄的说明：

期末账龄1年以内的预付账款金额为11,385,472.78元，占期末余额的99.01%，主要系预付原料款；期末账龄1年以上的预付账款金额为114,367.80元，占期末余额的0.99%，系零星未结算款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宜昌东阳光药业股份有限公司	非关联方	2,443,622.17	2012 年 05 月 19 日	按合同进度支付
宁夏启元药业有限公司	非关联方	1,043,516.44	2012 年 05 月 19 日	按合同进度支付
九州通医药集团股份有限公司	非关联方	795,775.00	2012 年 02 月 29 日	按合同进度支付
苏州苏净仪器自控设备有限公司	非关联方	619,600.00	2011 年 12 月 31 日/2012 年 03 月 31 日	按合同进度支付
浙江宏辉胶丸有限公司	非关联方	583,486.60	2012 年 05 月 08 日	按合同进度支付
合计	--	5,486,000.21	--	--

预付款项主要单位的说明：

报告期内预付款项金额前五名总计为5,486,000.21元，占预付款项账面余额的47.71%，账龄均为1年以内。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无预付持有5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

9、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,868,619.56		25,868,619.56	22,235,194.26		22,235,194.26
在产品	16,288,677.55		16,288,677.55	18,695,638.39		18,695,638.39
库存商品	42,112,820.95		42,112,820.95	35,894,964.78		35,894,964.78
周转材料	7,558,291.64		7,558,291.64	7,739,764.83		7,739,764.83
消耗性生物资产	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	91,828,409.70	0.00	91,828,409.70	84,565,562.26	0.00	84,565,562.26

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			0%
库存商品			0%
在产品			0%
周转材料			0%
消耗性生物资产			0%

存货的说明：

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		

可供出售权益工具	3,047,163.00	2,199,456.00
其他		
合计	3,047,163.00	2,199,456.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额0.00元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例0%。

可供出售金融资产的说明

公司持有的上述可供出售金融资产为浙江震元股份有限公司的股票（股票代码：000705，简称：浙江震元）。2006年7月10日，浙江震元进行股权分置改革，股改前公司持股数为360,000股，股改后公司持股数为229,110股，已于2007年7月14日限售期满上市流通。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
浙江绍兴瑞丰 农村商业银行 股份有限公司	成本法	1,575,000.00	1,575,000.00		1,575,000.00	0.25%	0.25%				225,000.00
绍兴滨海担保 股份有限公司	成本法	88,100.00	88,100.00		88,100.00	0.17%	0.17%				
合计	--	1,663,100.00	1,663,100.00	0.00	1,663,100.00	--	--	--	0.00	0.00	225,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	278,822,168.25	19,909,928.10			298,732,096.35
其中：房屋及建筑物	155,165,027.54	9,508,592.98			164,673,620.52
机器设备	106,417,782.04	6,715,106.88			113,132,888.92
运输工具	6,832,495.07	1,808,038.01			8,640,533.08
电子设备及仪器	10,406,863.60	1,878,190.23			12,285,053.83
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	103,047,632.82	0.00	10,289,287.40	0.00	113,336,920.22
其中：房屋及建筑物	34,057,317.42		3,766,487.40		37,823,804.82
机器设备	57,424,436.79		5,468,293.63		62,892,730.42
运输工具	4,869,358.44		383,123.16		5,252,481.60

电子设备及仪器	6,696,520.17		671,383.21		7,367,903.38
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	175,774,535.43		--		185,395,176.13
其中：房屋及建筑物	121,107,710.12		--		126,849,815.70
机器设备	48,993,345.25		--		50,240,158.50
运输工具	1,963,136.63		--		3,388,051.48
电子设备及仪器	3,710,343.43		--		4,917,150.45
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备及仪器			--		
五、固定资产账面价值合计	175,774,535.43		--		185,395,176.13
其中：房屋及建筑物	121,107,710.12		--		126,849,815.70
机器设备	48,993,345.25		--		50,240,158.50
运输工具	1,963,136.63		--		3,388,051.48
电子设备及仪器	3,710,343.43		--		4,917,150.45

本期折旧额 10,289,287.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 19,909,928.10 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发质检中心						
年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线	62,988,083.44		62,988,083.44	61,769,385.66		61,769,385.66
扩建年产片剂 3.3 亿片生产线				10,182,299.72		10,182,299.72
科锐捷生化诊断试剂研发及产业化	3,881,440.22		3,881,440.22	2,379,758.52		2,379,758.52
其他	733,950.00		733,950.00			
合计	67,603,473.66	0.00	67,603,473.66	74,331,443.90	0.00	74,331,443.90

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
研发质检中心	28,330,000.00		1,703,981.58	1,703,981.58		79.79%	在建				募集资金	
年产冻干粉针剂 5,800 万支生产 线	76,960,000.00	61,769,385.66	1,218,697.78			81.85%	在建				募集资金	62,988,083.44
扩建年产片剂 3.3 亿片生产线	19,670,000.00	10,182,299.72	4,190,947.78	14,373,247.50		73.07%	完工				募集资金	
科锐捷生化诊断 试剂研发及产业 化	13,100,000.00	2,379,758.52	2,649,558.00	1,147,876.30		45.76%	在建				募集资金	3,881,440.22
滨海厂区新增土 建、设备			706,108.32	706,108.32			完工				自筹	
其他			2,712,664.40	1,978,714.40							自筹	733,950.00
合计	138,060,000.00	74,331,443.90	13,181,957.86	19,909,928.10	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	67,603,473.66

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	31,663,814.10	0.00	0.00	31,663,814.10
土地使用权	26,713,814.10			26,713,814.10
专有技术	4,950,000.00			4,950,000.00
二、累计摊销合计	9,206,063.46	275,919.12	0.00	9,481,982.58

土地使用权	4,256,063.46	275,919.12		4,531,982.58
专有技术	4,950,000.00			4,950,000.00
三、无形资产账面净值合计	22,457,750.64	0.00	275,919.12	22,181,831.52
土地使用权	22,457,750.64		275,919.12	22,181,831.52
专有技术				
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专有技术				
无形资产账面价值合计	22,457,750.64	0.00	0.00	22,181,831.52
土地使用权	22,457,750.64			22,181,831.52
专有技术				

本期摊销额 275,919.12 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
技术开发费	0.00	7,742,241.73	7,742,241.73	0.00	0.00
合计	0.00	7,742,241.73	7,742,241.73	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在100万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,275,158.98	1,060,144.70
开办费		
可抵扣亏损		
可供弥补亏损	606,885.77	
小 计	1,882,044.75	1,060,144.70
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	278,550.45	151,394.40
小计	278,550.45	151,394.40

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		

合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,857,003.00	1,009,296.00
小计	1,857,003.00	1,009,296.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	8,501,059.83	7,067,631.31
可供弥补亏损	4,045,905.13	
小计	12,546,964.96	7,067,631.31

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,067,694.00	1,433,632.43			8,501,326.43
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	7,067,694.00	1,433,632.43	0.00	0.00	8,501,326.43

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	70,000,000.00	58,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	70,000,000.00	58,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	38,044,563.10	45,008,151.10
工程设备款	16,851,666.92	9,812,679.11
合计	54,896,230.02	54,820,830.21

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	933,963.46	937,373.76
合计	933,963.46	937,373.76

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,295,695.53	13,314,399.54	16,390,814.44	2,219,280.63
二、职工福利费		1,156,457.07	1,156,457.07	
三、社会保险费	309,236.40	2,021,629.80	1,969,429.46	361,436.74
其中：医疗保险费	104,249.00	507,030.73	495,708.93	115,570.80

基本养老保险费	162,790.30	1,316,635.23	1,277,039.39	202,386.14
失业保险费	26,497.70	130,290.90	128,088.20	28,700.40
工伤保险费	7,319.80	34,904.44	34,648.64	7,575.60
生育保险费	8,379.60	32,768.50	33,944.30	7,203.80
四、住房公积金	147,808.00	412,433.00	491,109.00	69,132.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	805,316.51	0.00	597,360.00	207,956.51
职工教育经费	805,316.51	0.00	597,360.00	207,956.51
合计	6,558,056.44	16,904,919.41	20,605,169.97	2,857,805.88

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00。

工会经费和职工教育经费金额207,956.51，非货币性福利金额0.00，因解除劳动关系给予补偿0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-771,411.46	1,932,928.96
消费税		
营业税		
企业所得税	-975,746.46	2,058,363.17
个人所得税	677,130.92	20,877.51
城市维护建设税	223.93	179,256.24
房产税	545,924.00	658,459.85
土地使用税	564,076.00	564,076.00
教育费附加	134.36	107,553.75
地方教育附加	89.57	71,702.50
印花税		39,375.66
水利建设专项资金	239,538.86	48,495.53
合计	279,959.72	5,681,089.17

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	117,805.55	108,747.00
合计	117,805.55	108,747.00

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
无			无
合计			--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	109,702.25	155,788.96
其他	66,099.65	70,854.60
合计	175,801.90	226,643.56

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

合计		
----	--	--

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	204,000,000					0	204,000,000
------	-------------	--	--	--	--	---	-------------

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：
无

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	333,706,350.00			333,706,350.00
其他资本公积	9,466,827.86	720,550.95		10,187,378.81
合计	343,173,177.86	720,550.95	0.00	343,893,728.81

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,043,455.49			31,043,455.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,043,455.49	0.00	0.00	31,043,455.49

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	167,083,643.39	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	167,083,643.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,841,824.87	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,320,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	144,921,818.52	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	161,008,737.78	215,612,171.27
其他业务收入	185,461.47	231,056.66

营业成本	121,419,480.30	148,901,810.61
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	161,008,737.78	121,419,480.30	215,612,171.27	148,901,810.61
合计	161,008,737.78	121,419,480.30	215,612,171.27	148,901,810.61

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素类制剂	119,438,565.57	87,809,127.24	156,422,172.01	116,639,310.91
非抗生素类制剂	35,029,154.28	23,119,150.23	50,409,684.46	21,088,480.78
小计	154,467,719.85	110,928,277.47	206,831,856.47	137,727,791.69
原料药	6,541,017.93	10,491,202.83	8,780,314.80	11,174,018.92
合计	161,008,737.78	121,419,480.30	215,612,171.27	148,901,810.61

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	155,733,788.22	113,416,201.21	206,829,788.50	137,836,749.14
境外	5,274,949.56	8,003,279.09	8,782,382.77	11,065,061.47
合计	161,008,737.78	121,419,480.30	215,612,171.27	148,901,810.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽华源医药股份有限公司	6,016,863.31	3.73%

JUBILANT LIFE SCIENCES LTD	5,274,949.56	3.27%
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	5,042,444.38	3.13%
安徽瑞泰药业有限公司	4,640,075.22	2.88%
杭州凯仑医药股份有限公司	4,095,839.31	2.54%
合计	25,070,171.78	15.55%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	16,678.91	10,080.00	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	380,400.15	309,368.14	应缴流转税税额的 5%
教育费附加	228,240.10	185,620.88	应缴流转税税额的 3%
资源税			
地方教育附加	152,160.07	123,747.26	应缴流转税税额的 2%
合计	777,479.23	628,816.28	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		

合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	225,000.00	225,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	225,000.00	225,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	225,000.00	225,000.00	
合计	225,000.00	225,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,433,632.43	745,654.54
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,433,632.43	745,654.54

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,084,275.80	2,590,000.00
其他	810.00	3,470.00
合计	2,085,085.80	2,593,470.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
绍兴县政策性奖励资金	140,000.00	0.00	县委办[2012]102 号
绍兴科技创新奖励	246,600.00	0.00	绍县才行[2012]153 号
绍兴科技创新奖励	140,000.00	0.00	柯桥街工委[2012]19 号
人才开发专项资金	1,550,000.00	0.00	绍市人才办[2012]2 号
其他零星政府补助	7,675.80	0.00	
2010 年度企业经济激励奖	0.00	590,000.00	柯桥街工委[2010]40 号文
企业上市专项奖励	0.00	2,000,000.00	绍县上市办(2011)1 号文
合计	2,084,275.80	2,590,000.00	--

营业外收入说明

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		60,592.75
其中：固定资产处置损失		60,592.75
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		40,000.00
水利建设专项资金	161,194.20	207,060.85
合计	161,194.20	307,653.60

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		4,732,629.99
递延所得税调整	-821,900.05	-111,848.18

合计	-821,900.05	4,620,781.81
----	-------------	--------------

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年1-6月份
归属于公司普通股股东的净利润	A	-5,841,824.87
非经常性损益	B	2,085,085.80
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-7,926,910.67
期初股份总数	D	204,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	204,000,000
基本每股收益	$M=A/L$	-0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.04

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	847,707.00	316,171.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	127,156.05	47,425.77
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	720,550.95	268,746.03
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	720,550.95	268,746.03

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,187,482.56
政府补助	2,084,275.80
其他	70,491.44
合计	6,342,249.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	17,932,805.07
运费、邮寄费	3,165,579.15
业务招待费	547,641.90
办公费	477,582.46
小车费	536,180.47
业务宣传、广告费	158,097.00

其他	455,056.51
合计	23,272,942.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-5,841,824.87	26,170,423.51
加：资产减值准备	1,433,632.43	745,654.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,289,287.40	8,709,089.14
无形资产摊销	275,919.12	275,859.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		60,592.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,653,235.89	1,701,721.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-225,000.00	-225,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-810,924.65	-111,848.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,262,847.44	-10,094,230.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,344,664.78	13,816,095.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,080,232.16	-18,912,356.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,224,089.50	22,136,000.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	342,367,687.67	379,838,019.60
减：现金的期初余额	367,191,889.99	390,144,128.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-24,824,202.32	-10,306,108.72
--------------	----------------	----------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	342,367,687.67	367,191,889.99
其中：库存现金	6,639.64	49,325.65
可随时用于支付的银行存款	342,361,048.03	367,142,564.34

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	342,367,687.67	367,191,889.99

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江亚太集团有限公司	控股股东	有限责任公司	绍兴	陈尧根	制造业	150,000,000.00	人民币	45%	58.28%	陈尧根	73031749-9

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
绍兴科锐捷生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	绍兴	吕旭幸	医药制造业	10,000,000.00	人民币	100%	100%	57533482-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
钟婉珍	陈尧根配偶	

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日，公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日，公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响：

不适用

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
会计估计变更	2012年7月25日公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，从2012年8月1日起，对机器设备类固定资产的折旧方法由双倍余额递减法变更为年限平均法。	1,139,100.00	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

2012年7月25日，公司召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用自有资金收购浙江泰司特生物技术有限公司股权的议案》，同意公司使用自有资金1,913.00万元收购新昌县咖华商贸有限公司所持有的浙江泰司特生物技术有限公司100%的股权。2012年8月9日，浙江泰司特生物技术有限公司完成股权变更的工商登记手续，领取了绍兴市工商行政管理局越城分局核发的企业法人营业执照。截止本报告披露日，公司已完成了浙江泰司特生物技术有限公司的收购事宜，浙江泰司特生物技术有限公司成为公司的全资子公司，纳入公司合并报表范围。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄分析法组合	114,283,835.60	100%	7,949,599.11	6.96%	91,612,052.28	100%	6,599,999.45	7.2%
组合小计	114,283,835.60	100%	7,949,599.11	6.96%	91,612,052.28	100%	6,599,999.45	7.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	114,283,835.60	--	7,949,599.11	--	91,612,052.28	--	6,599,999.45	--

应收账款种类的说明:

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项系指占应收账款账面余额10%以上的款项,单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;

2) 账龄分析法组合系指以相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征为依据进行组合,以账龄分析法计提坏账准备;

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项系指因应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异,单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	106,158,976.24	92.89%	5,307,948.81	85,786,438.11	93.64%	4,289,321.91
1年以内小计	106,158,976.24	92.89%	5,307,948.81	85,786,438.11	93.64%	4,289,321.91
1至2年	4,809,048.30	4.21%	480,904.83	2,447,316.88	2.67%	244,731.69
2至3年	1,190,552.98	1.04%	357,165.89	1,328,984.04	1.45%	398,695.21
3年以上	2,125,258.08	1.86%	1,803,579.58	2,049,313.25	2.24%	1,667,250.64
3至4年	276,197.37	0.24%	138,098.69	359,553.12	0.39%	179,776.56
4至5年	367,159.65	0.32%	183,579.83	404,572.11	0.44%	202,286.06
5年以上	1,481,901.06	1.3%	1,481,901.06	1,285,188.02	1.4%	1,285,188.02
合计	114,283,835.60	--	7,949,599.11	91,612,052.28	--	6,599,999.45

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)

JUBILANT LIFE SCIENCES LTD	非关联方	5,281,482.85	1 年以内	4.62%
菏泽牡丹医药有限责任公司	非关联方	3,247,651.14	1 年以内	2.84%
徐州市华轩医药有限公司	非关联方	3,110,170.00	1 年以内	2.72%
江苏恩华和润医药有限公司	非关联方	2,468,419.81	1 年以内	2.16%
杭州凯仑医药股份有限公司	非关联方	2,388,912.00	1 年以内	2.09%
合计	--	16,496,635.80	--	14.43%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,459,514.33	59.34%	551,460.72	37.78%	1,213,816.04	63.42%	467,631.86	38.53%
合并范围内应收账款	1,000,000.00	40.66%			700,000.00	36.58%		
组合小计	2,459,514.33	100%	551,460.72	22.42%	1,913,816.04	100%	467,631.86	24.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

合计	2,459,514.33	--	551,460.72	--	1,913,816.04	--	467,631.86	--
----	--------------	----	------------	----	--------------	----	------------	----

其他应收款种类的说明:

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款系指占其他应收款账面余额10%以上的款项, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;

2) 账龄分析法组合系指以相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征为依据进行组合, 以账龄分析法计提坏账准备;

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款系指因应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	317,656.33	21.77%	15,882.82	70,320.04	5.79%	3,516.00
1年以内小计	317,656.33	21.77%	15,882.82	70,320.04	5.79%	3,516.00
1至2年				191,151.60	15.75%	19,115.16
2至3年	522,990.00	35.83%	156,897.00	463,842.00	38.21%	139,152.60
3年以上	618,868.00	42.4%	378,680.90	488,502.40	40.25%	305,848.10
3至4年	471,865.60	32.33%	235,932.80	350,008.60	28.84%	175,004.30
4至5年	8,508.60	0.58%	4,254.30	15,300.00	1.26%	7,650.00
5年以上	138,493.80	9.49%	138,493.80	123,193.80	10.15%	123,193.80
合计	1,459,514.33	--	551,460.72	1,213,816.04	--	467,631.86

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
绍兴科锐捷生物科技有限公司	全资子公司	1,000,000.00	1 年以内	40.66%
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	281,500.00	3-4 年	11.44%
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	非关联方	200,000.00	2-3 年	8.13%
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	130,000.00	2-3 年	5.29%
慈溪市新光气体有限公司	非关联方	60,000.00	3-4 年	2.44%

合计	--	1,671,500.00	--	67.96%
----	----	--------------	----	--------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
绍兴科锐捷生物科技有限公司	全资子公司	1,000,000.00	40.66%
合计	--	1,000,000.00	40.66%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	成本法	1,575,000.00	1,575,000.00		1,575,000.00	0.25%	0.25%				225,000.00
绍兴滨海担保股份有限公司	成本法	88,100.00	88,100.00		88,100.00	0.17%	0.17%				
绍兴科锐捷生物科技有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
合计	--	16,663,100.00	16,663,100.00		16,663,100.00	--	--	--			225,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	161,008,737.78	215,612,171.27
其他业务收入	185,461.47	231,056.66
营业成本	121,419,480.30	148,901,810.61
合计	282,613,679.55	364,745,038.54

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	161,008,737.78	121,419,480.30	215,612,171.27	148,901,810.61
合计	161,008,737.78	121,419,480.30	215,612,171.27	148,901,810.61

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素类制剂	119,438,565.57	87,809,127.24	156,422,172.01	116,639,310.91
非抗生素类制剂	35,029,154.28	23,119,150.23	50,409,684.46	21,088,480.78
小计	154,467,719.85	110,928,277.47	206,831,856.47	137,727,791.69
原料药	6,541,017.93	10,491,202.83	8,780,314.80	11,174,018.92
合计	161,008,737.78	121,419,480.30	215,612,171.27	148,901,810.61

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

境内	155,733,788.22	113,416,201.21	206,829,788.50	137,836,749.14
境外	5,274,949.56	8,003,279.09	8,782,382.77	11,065,061.47
合计	161,008,737.78	121,419,480.30	215,612,171.27	148,901,810.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽华源医药股份有限公司	6,016,863.31	3.73%
JUBILANT LIFE SCIENCES LTD	5,274,949.56	3.27%
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	5,042,444.38	3.13%
安徽瑞泰药业有限公司	4,640,075.22	2.88%
杭州凯仑医药股份有限公司	4,095,839.31	2.54%
合计	25,070,171.78	15.55%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	225,000.00	225,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	225,000.00	225,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	225,000.00	225,000.00	
合计	225,000.00	225,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无	0.00	0.00	
合计			--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,615,464.03	26,176,174.03
加：资产减值准备	1,433,428.52	745,654.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,172,224.70	8,709,089.14
无形资产摊销	275,919.12	275,859.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		60,592.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,653,235.89	1,701,721.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-225,000.00	-225,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-810,924.65	-111,848.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,220,832.78	-10,094,230.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,051,697.27	13,616,095.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,029,952.94	-18,912,356.42

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,315,668.90	21,941,751.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	336,749,549.39	364,782,270.12
减：现金的期初余额	357,951,834.09	390,144,128.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,202,284.70	-25,361,858.20

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.79%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.07%	-0.04	-0.04

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收票据期末数较期初减少64.11%，主要系报告期内收到的货款减少，相应收到的银行承兑汇票减少所致；
- 2、预付账款期末数较期初增长143.03%，主要系报告期内滨海原料药车间投产，预付原料款增加所致；

- 3、可供出售金融资产期末数较期初增长38.54%，主要系报告期内公司持有的“浙江震元”股价上涨所致；
- 4、递延所得税资产期末数较期初增长77.53%，主要系报告期内可弥补亏损额计提以及坏账准备增加所致；
- 5、应付职工薪酬期末数较期初减少56.42%，主要系报告期内支付上年度年终奖所致；
- 6、应交税费期末数较期初减少95.07%，主要系本期亏损，无企业所得税，胶囊剂产品召回，增值税减少所致；
- 7、资产减值损失期末数较期初增长92.26%，主要系报告期内货款回收趋缓，应收账款增长，计提的坏账准备增加所致；
- 8、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少123.60%，主要系报告期内销售商品收到的现金减少所致；
- 9、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长30.42%，主要系项目投资金额较上年同期增长所致；
- 10、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长55.14%，主要系取得借款收到的现金增长所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人陈尧根先生签名的 2012 年半年度报告文本原件；
2、载有法定代表人陈尧根先生、主管会计工作及会计机构负责人何珍女士签名并盖章的财务报告文件；
3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
4、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

董事长：陈尧根

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日